

CÂMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2016)



Exercício de 2016

2 de 5

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: AMARO JOSE DA SILVA, LAUDICEA MARIA SILVA BARRETO
Assessoria
<https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6ecf1932-a9df-453d-87d4-3d9f5405f907

CÂMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2016. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - NPCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

1. Ativo Circulante – Caixa e Equivalente de Caixa

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno.

2. Ativo Não Circulante – Imobilizado

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com a adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade NBC T 16.9.

No exercício de 2016 a setor de patrimônio da Câmara Municipal iniciou um levantamento de todos os bens móveis da Câmara Municipal, se

Documento Assinado Digitalmente por: AMARO JOSE DA SILVA, LAUDICEA MARIA SILVA BARRETO
Assinado em: 28/03/2017 18:26
Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDocumento.htm Código do documento: 6511932-494f453d487d4-3d9f5495f907

CÂMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

Conta	Valor
Bens Móveis	110.090,24
Bens Imóveis	107.219,98
(-) Depreciações	0,00
Total do Imobilizado	217.310,22

3. Passivo Circulante

Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

3.1. Passivo Circulante – Fornecedores e Contas a Pagar – CP, e Demais Obrigações – CP

O grupo **Demais Obrigações a CP** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis e outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

Conta	Valor
Demais Obrigações a CP	16.609,94

CÂMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

4. Patrimônio Líquido

O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 200.799,61, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 528,39 e resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 201.328,00, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

Documento Assinado Digitalmente por: AMARO JOSE DA SILVA, LAUDICEA MARIA SILVA BARRETO
Acesse em: <http://www.tce.go.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6ecf1932-a9df-453d-87d4-3d9f5405f907



CÂMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2016

DEZEMBRO(31/12/2016)

ISOLADO:2 - CAMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	99,33	102,68	PASSIVO CIRCULANTE	16.609,94	15.784,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	99,33	102,68	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	16.609,94	15.784,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	99,33	102,68	VALORES RESTITUÍVEIS	16.609,94	15.784,90
CONTA ÚNICA	99,33	102,68	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	2.139,51	1.314,47
TOTAL	99,33	102,68	CONSIGNAÇÕES	14.470,43	14.470,43
			TOTAL	16.609,94	15.784,90

Documento Assinado Digitalmente por: AMARO JOSE DA SILVA, LAUDICEA MARIA SILVA BARRETO
1 de 1
Acesse em: <https://portal.ccmnabuco.br/epm/validaDoc.seam> Código do documento: 6ecf1932-a9df-453d-87d4-3d9f5405f907



CÂMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2016

DEZEMBRO(31/12/2016)

ISOLADO:2 - CAMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	217.310,22	217.010,22			
IMOBILIZADO	217.310,22	217.010,22			
BENS MÓVEIS	110.090,24	109.790,24			
BENS DE INFORMÁTICA	2.520,00	2.520,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	104,30	104,30			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	335,00	335,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	107.130,94	106.830,94			
BENS IMÓVEIS	107.219,98	107.219,98			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	107.219,98	107.219,98			
TOTAL	217.310,22	217.010,22			

1 de

Documento Assinado Digitalmente por: AMARO JOSE DA SILVA, LAUDICEA MARIA SILVA BARRETO
Acesse em: <https://ptctce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6ecf1932-a9df-453d-87d4-3d9f5405f907

CÂMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2016

DEZEMBRO(31/12/2016)

ISOLADO:2 - CAMARA MUNICIPAL DE JOAQUIM NABUCO



Documento Assinado Digitalmente por: AMARO JOSE DA SILVA LAUDICEA MARIA SILVA BARRETO
1
Acesse em: https://www.portalcmjnb.com.br/validaDoc.seam?codigo_documento=6ecf1932-a9df-453d-87d4-3d9f5405f907

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
SEM ESPECIFICAÇÃO	-15.682,74
Ordinario	2.820.035,55
Administração Recurso Próprio	-2.822.145,29
Ordinario	-13.572,24
RECURSOS PRÓPRIOS	-828,39
Ordinario	203.588,49
Administração Recurso Próprio	-204.416,88
TOTAL (DEFICIT FINANCEIRO)	-16.510,92